

2022 年度
昌乐县农业农村局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	2
一、部门职责	3
二、机构设置	4
第二部分 2022 年度部门决算表	5
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	7
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	15
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	17
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	18
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	19
第三部分 2022 年度部门决算情况说明	20
一、收入支出决算总体情况说明	21
二、收入决算情况说明	21
三、支出决算情况说明	22
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	24
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	24
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	28

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	28
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	29
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	29
十、机关运行经费支出说明	30
十一、政府采购支出说明	30
十二、国有资产占用情况说明	31
十三、预算绩效情况说明	31
第四部分 名词解释	34
第五部分 附件	39

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）打造乡村产业发展平台。深化与国家产业技术体系合作，高标准举办西甜瓜科技博览会、新品种展示会等活动，培育提升西甜瓜产业，打造西甜瓜产业高端平台。

（二）提升农产品品牌。一是实施耕地质量提升工程。二是开展农业品牌提升行动。

（三）推动农业融合发展。一是实施农村一二三产业融合培育工程。二是实施休闲农业和乡村旅游精品工程。大力培育赏花采摘、休闲度假、民俗等乡村旅游业态，提升园区自动化、智慧化水平和示范带动能力，创建一批休闲农业精品园区和规模适度的田园综合体，积极争创省级现代农业产业园。三是实施信息进村入户工程。

（四）扎实抓好农村人居环境整治。聚焦农村人居环境整治三年行动目标任务，以村庄规划为统领，以“户户通”为突破口，以改厕问题排查整改、村容村貌提升为重点，实现农村人居环境常态化干净整洁，加快建设美丽乡村，坚决打赢农村人居环境整治收官战。

（五）加强农业技术推广，实施新型农民培育。认真贯彻执行科教兴农战略，充分发挥农业广播电视学校在农民科技教育中的积极作用，培训新农民，服务新农村。参与绿色证书教育培训、高素质农民科技培训、创业培训、各种实用技术培训、农业技术推广等农业教育培训工作。

（六）承担引进试验、示范和推广农作物和瓜菜新品种、栽

培新技术、新成果、新农药、新肥料等技术服务工作，参与研究推广适合当地农业生产的高效集成技术。积极推广植保新技术；做好植物检疫工作，防治危险级病虫害的传播蔓延。依据水果生产标准，协助做好全县水果生产；开展水果生产情况调查，优化水果品种区域布局；指导全县渔业生产；负责全县渔业养殖、增殖、捕捞和苗种管理工作。

（七）负责全县农田建设项目相关技术服务工作，参与农田建设规划编制。承担农业综合开发、农田整治项目、农田水利建设项目的实施、验收、考评技术支持工作，负责绩效评价和信息化相关技术服务工作。协助做好全县农田建设管理服务工作，提出农田建设项目需求建议。参与永久基本农田保护工作。

二、机构设置

从单位构成看，昌乐县农业农村局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入昌乐县农业农村局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、昌乐县农业农村局机关
- 2、昌乐县乡村振兴发展服务中心
- 3、昌乐县农业综合开发中心
- 4、昌乐县农业技术推广中心

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：昌乐县农业农村局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5218.88	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	23.88	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	4.84	八、社会保障和就业支出	39	197.29
	9		九、卫生健康支出	40	89.83
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	23.88
	12		十二、农林水支出	43	4765.89
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	170.71
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	5247.61	本年支出合计	58	5247.61
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	5247.61	总计	62	5247.61

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：昌乐县农业农村局

公开 02 表
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		5247.61	5242.77					4.84
208	社会保障和就业支出	197.29	197.29					
20805	行政事业单位养老支出	197.29	197.29					
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	148	148					
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	49.29	49.29					
210	卫生健康支出	89.83	89.83					
21011	行政事业单位医疗	89.83	89.83					
2101101	行政单位医疗	32.98	32.98					
2101102	事业单位医疗	56.45	56.45					
2101103	公务员医疗补助	0.4	0.4					
212	城乡社区支出	23.88	23.88					
21208	国有土地使用权出让收 入安排的支出	23.88	23.88					
2120804	农村基础设施建设支 出	23.88	23.88					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
213	农林水支出	4765.89	4761.05					4.84
21301	农业农村	4765.89	4761.05					4.84
2130101	行政运行	570.74	570.74					
2130104	事业运行	826.14	826.14					
2130106	科技转化与推广服务	0.4						0.4
2130109	农产品质量安全	2.04						2.04
2130122	农业生产发展	72.4	72.4					
2130135	农业资源保护修复与 利用	2.4						2.4
2130153	农田建设	1406.93	1406.93					
2130199	其他农业农村支出	1884.84	1884.84					
221	住房保障支出	170.71	170.71					
22102	住房改革支出	170.71	170.71					
2210201	住房公积金	123.73	123.73					
2210203	购房补贴	46.98	46.98					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：昌乐县农业农村局

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		5247.61	1854.71	3392.89			
208	社会保障和就业支出	197.29	197.29				
20805	行政事业单位养老支出	197.29	197.29				
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	148	148.				
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	49.29	49.29				
210	卫生健康支出	89.83	89.83				
21011	行政事业单位医疗	89.83	89.83				
2101101	行政单位医疗	32.98	32.98				
2101102	事业单位医疗	56.45	56.45				
2101103	公务员医疗补助	0.4	0.4				
212	城乡社区支出	23.88		23.88			
21208	国有土地使用权出让收 入安排的支出	23.88		23.88			
2120804	农村基础设施建设支 出	23.88		23.88			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
213	农林水支出	4765.89		3369.01			
21301	农业农村	4765.89		3369.01			
2130101	行政运行	570.74					
2130104	事业运行	826.14					
2130106	科技转化与推广服务	0.4		0.4			
2130109	农产品质量安全	2.04		2.04			
2130122	农业生产发展	72.4		72.4			
2130135	农业资源保护修复与 利用	2.4		2.4			
2130153	农田建设	1406.93		1406.93			
2130199	其他农业农村支出	1884.84		1884.84			
221	住房保障支出	170.71	170.71				
22102	住房改革支出	170.71	170.71				
2210201	住房公积金	123.73	123.73				
2210203	购房补贴	46.98	46.98				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：昌乐县农业农村局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	5218.88	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	23.88	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	197.29	197.29		
	9		九、卫生健康支出	41	89.83	89.83		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	23.88		23.88	
	12		十二、农林水支出	44	4761.05	4761.05		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	170.71	170.71		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	5242.77	本年支出合计	59	5242.77	5218.88	23.88	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	5242.77	总计	64	5242.77	5218.88	23.88	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：昌乐县农业农村局

金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		5218.88	1854.71	3364.17
208	社会保障和就业支出	197.29	197.29	
20805	行政事业单位养老支出	197.29	197.29	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	148	148	
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	49.29	49.29	
210	卫生健康支出	89.83	89.83	
21011	行政事业单位医疗	89.83	89.83	
2101101	行政单位医疗	32.98	32.98	
2101102	事业单位医疗	56.45	56.45	
2101103	公务员医疗补助	0.4	0.4	
213	农林水支出	4761.05	1396.88	3364.17

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
21301	农业农村	4761.05	1396.88	3364.17
2130101	行政运行	570.74	570.74	
2130104	事业运行	826.14	826.14	
2130122	农业生产发展	72.4		72.4
2130153	农田建设	1406.93		1406.93
2130199	其他农业农村支出	1884.84		1884.84
221	住房保障支出	170.71	170.71	
22102	住房改革支出	170.71	170.71	
2210201	住房公积金	123.73	123.73	
2210203	购房补贴	46.98	46.98	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：昌乐县农业农村局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1667.95	302	商品和服务支出	75.72	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	554.17	30201	办公费	7.19	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	381.61	30202	印刷费	0.03	30702	国外债务付息	
30103	奖金	101.66	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	218.18	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	148	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	49.29	30207	邮电费	1.89	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	66.73	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	23.1	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.47	30211	差旅费	3.63	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	123.73	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.23	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	111.04	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	2.77	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	46.98	30217	公务接待费	1.53	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30304	抚恤金	47.78	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	4.09	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	7.8	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	15.41	312	对企业补助	
30309	奖励金	9.42	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.99	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	34.57	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1.46	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1778.99	公用经费合计					75.72

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：昌乐县农业农村局

金额单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							
212	城乡社区支出		23.88	23.88		23.88	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		23.88	23.88		23.88	
2120804	农村基础设施建设支出		23.88	23.88		23.88	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：昌乐县农业农村局

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8.03		5.76		5.76	2.27	8.03		5.76		5.76	2.27

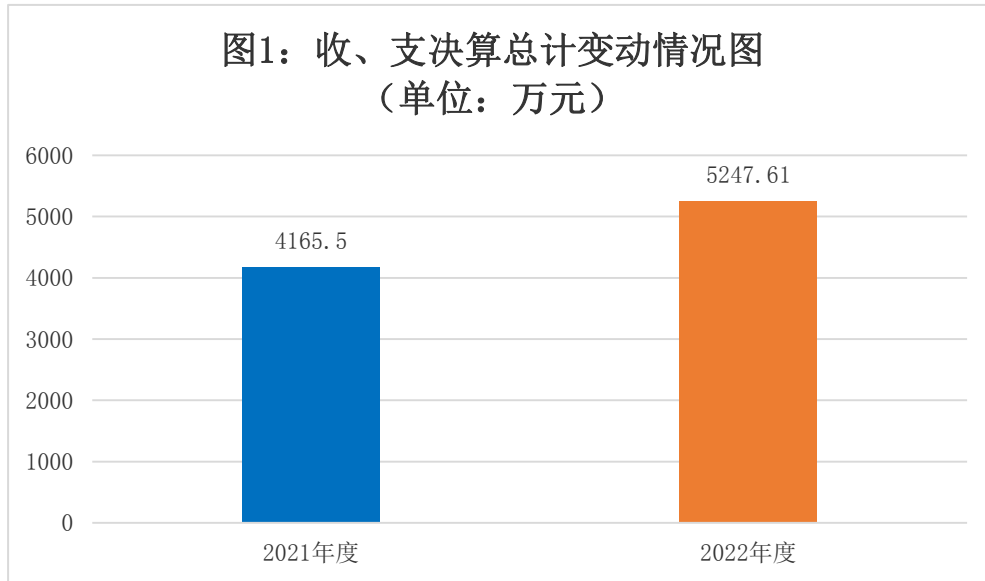
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 5247.61 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 1082.11 万元，增长 25.98%。主要是上级专款增加。

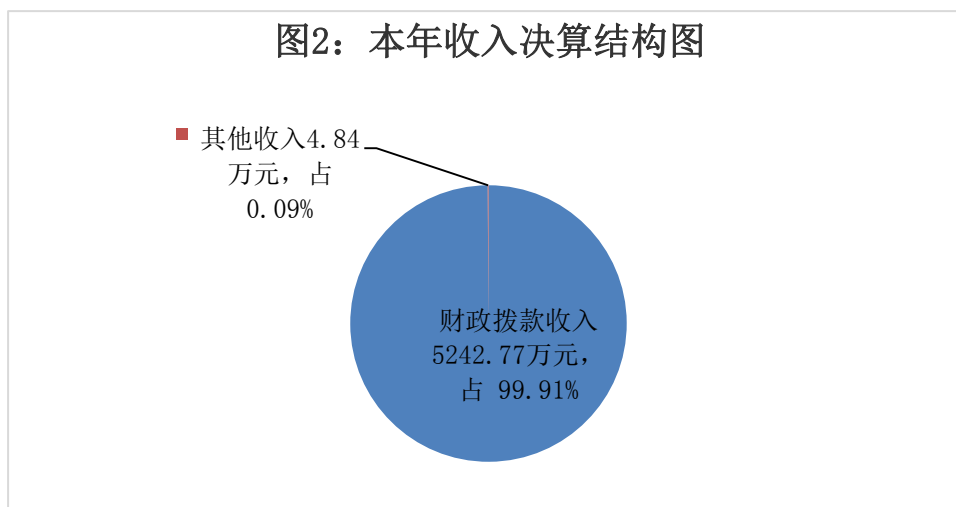


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 5247.61 万元，其中：财政拨款收入 5242.77 万元，占 99.91%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 4.84 万元，占 0.09%。

图2：本年收入决算结构图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 5242.77 万元。与 2021 年度相比，增加 2061.11 万元，增长 64.78%。主要是上级专款增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年度相比，没有发生变化。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年度相比，没有发生变化。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年度相比，没有发生变化。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年度相比，没有发生变化。

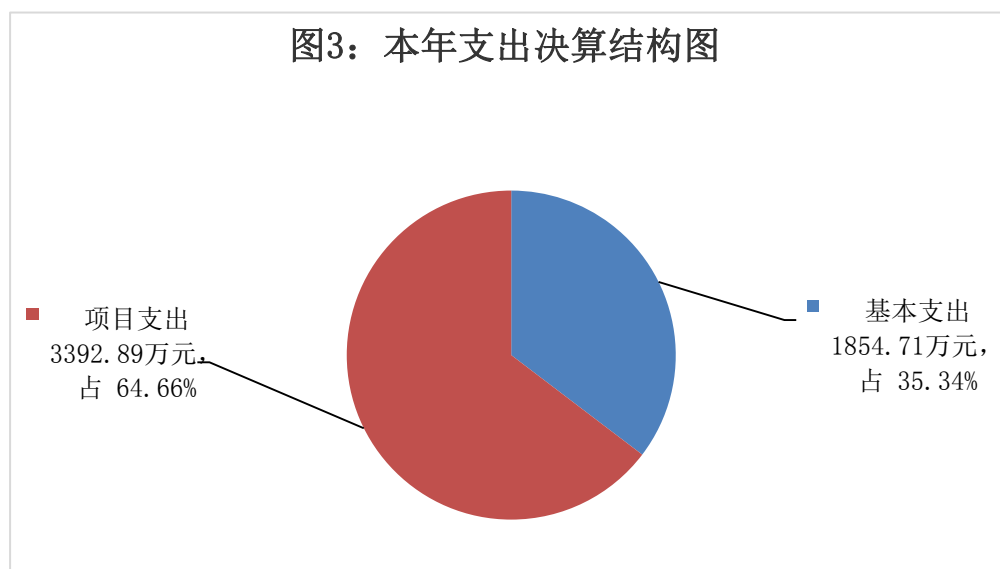
6、其他收入 4.84 万元。与 2021 年度相比，增加 4.84 万元，主要是增加代管资金预算。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 5247.61 万元，其中：基本支出 1854.71

万元，占 35.34%；项目支出 3392.89 万元，占 64.66%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1854.71 万元。与 2021 年度相比，增加 257.25 万元，增长 16.1%。主要是人员增资。

2、项目支出 3392.89 万元。与 2021 年度相比，增加 824.86 万元，增长 32.12%。主要是专款支出增加。

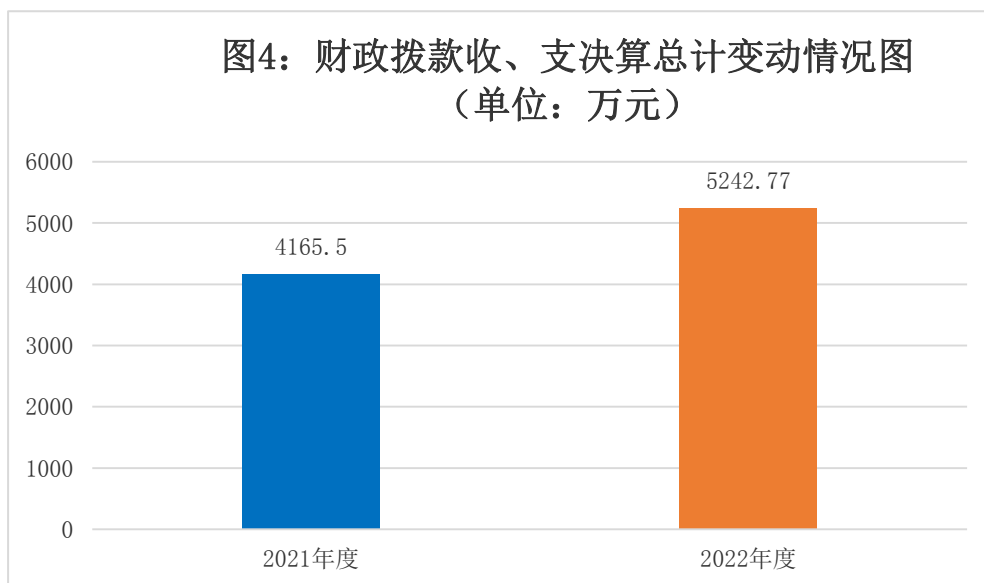
3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年度相比，没有发生变化。

4、经营支出 0 万元。与 2021 年度相比，没有发生变化。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年度相比，没有发生变化。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 5242.77 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1077.27 万元，增长 25.86%。主要是人员工资增加、专款支出增加。

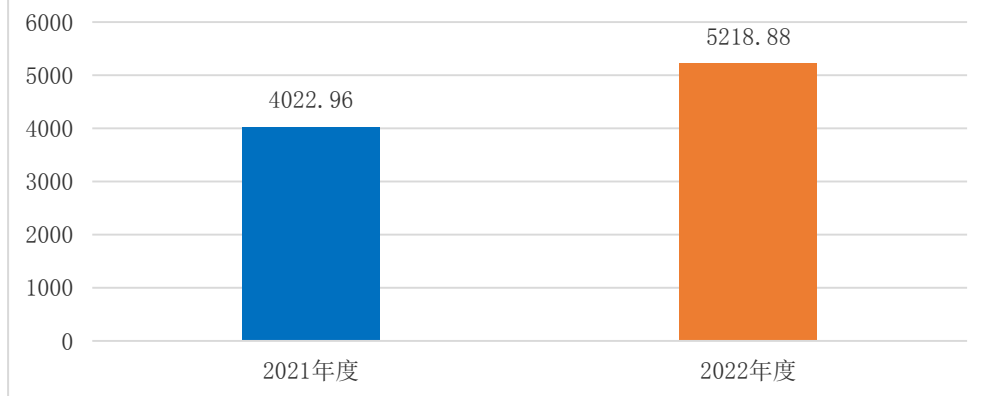


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 5218.88 万元，占本年支出合计的 99.45%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1195.92 万元，增长 29.73%。主要是人员工资增加、专款支出增加。

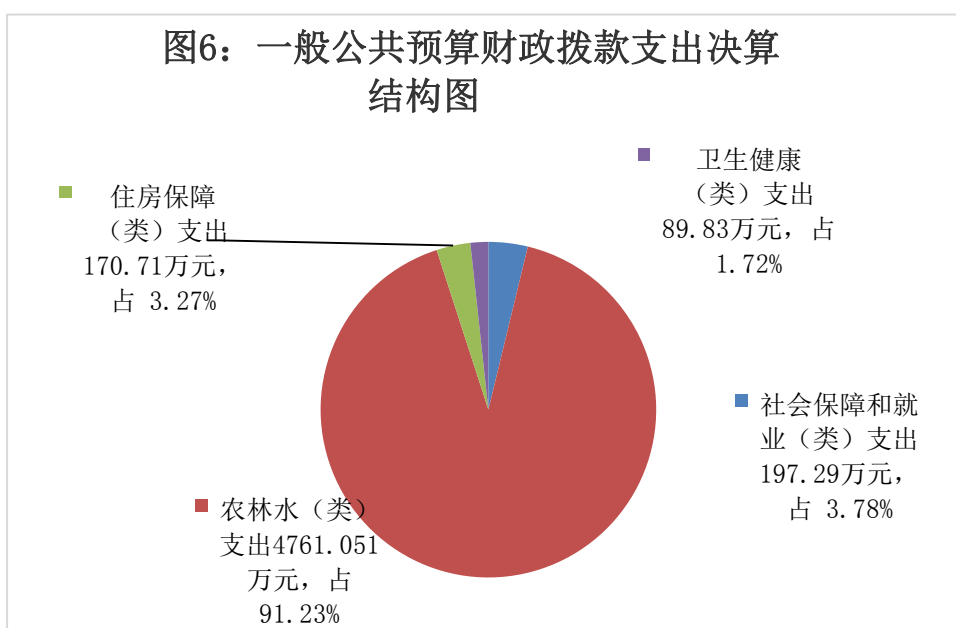
图5：一般公共预算财政拨款收、支决算总计变动情况图
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 5218.88 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 197.29 万元，占 3.78%；卫生健康（类）支出 89.83 万元，占 1.72%；农林水（类）支出 4761.05 万元，占 91.23%；住房保障（类）支出 170.71 万元，占 3.27%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 9003.07 万元，支出决算为 5218.88 万元，完成年初预算的 57.97%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分款项在 2023 年支付。其中：

1、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 172.63 万元,支出决算为 148 万元,完成年初预算的 85.73%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分款项在 2023 年支付。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 93 万元,支出决算为 49.29 万元,完成年初预算的 53%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分款项在 2023 年支付。

3、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为 40.38 万元,支出决算为 32.98 万元,完成年初预算的 81.67%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分款项在 2023 年支付。

4、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 64.12 万元,支出决算为 54.65 万元,完成年初预算的 88.04%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分款项在 2023 年支付。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.4 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年调整预算。

6、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为 573.28 万元，支出决算为 570.74 万元，完成年初预算的 99.56%。与年初预算基本持平。

7、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为 856.06 万元，支出决算为 826.14 万元，完成年初预算的 96.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分款项在 2023 年支付。

8、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 72.4 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年追加预算项目。

9、农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）。年初预算为 1380 万元，支出决算为 1406.93 万元，完成年初预算的 101.95%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年调整预算支出。

10、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为 4732.02 万元，支出决算为 1884.84 万元，完成年初预算的 39.83%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分资金未支付。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 148.26 万元，支出决算为 123.73 万元，完成年初预算的 83.45%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分资金未支付。

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 46.92 万元，支出决算为 46.98 万元，完成年初预算的 100.13%。与年初预算基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1854.71 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 1778.99 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金等。

公用经费 75.72 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、租赁费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 23.88 万元，本年支出 23.88 万元，年末结转和

结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为 50 万元，支出决算为 23.88 万元，完成年初预算的 47.76%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分资金未支付。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 8.03 万元，支出决算为 8.03 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 5.76 万元，支出决算为 5.76 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年昌乐县农业农村局使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 5.76 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，昌乐县农业农村局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 6 辆。

3、公务接待费全年预算为 2.27 万元，支出决算为 2.27 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 2.27 万元，主要用于上级业务部门来我局检查验收项目等，共计接待 32 批次、288 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 40.01 万元，比年初预算数减少 16.87 万元，下降 29.66%，主要原因是部分资金未支付。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 1012.04 万元，其中：政府采购货物支出 380.52 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 631.52 万元。授予中小企业合同金额 1006.75 万元，占政府采购支出总额的 99.48%，其中：授予小微企业合同金额 1006.75 万元，占政府采购支出总额的 99.48%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 99.16%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 6 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 2 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 2 辆、特种专业技术用车 1 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是事业车改保留用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，昌乐县农业农村局组织对 2022 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 3392.89 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%。

组织对“高标准农田建设项目（结转项目）”等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 1380 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。昌乐县 2022 年度县级预算绩效自评的 4 个项目中，4 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“高标准农田建设项目（结转项目）”等 1 个项目的绩效自评表。其中，“高标准农田建设项目（结转项

目) ” 绩效自评结果随 2022 年度决算向县人大常委会报告。

1. 高标准农田建设项目(结转项目)绩效自评综述: 根据年初设定的绩效目标, 项目自评得分为 95.1 分。全年预算数为 1380 万元, 执行数为 1787.08 万元, 完成预算的 129.5%。项目绩效目标完成情况: 如期完成项目绩效目标。

2. 乡村振兴专项资金项目(结转项目)绩效自评综述: 根据年初设定的绩效目标, 项目自评得分为 91.3 分。全年预算数为 4650.02 万元, 执行数为 1515.5 万元, 完成预算的 32.59%。项目绩效目标完成情况: 按时完成年初设定的项目绩效目标, 有部分资金待支付。

3. 农业农村发展综合工作经费项目绩效自评综述: 根据年初设定的绩效目标, 项目自评得分为 93.9 分。全年预算数为 80 万元, 执行数为 31.59 万元, 完成预算的 39.49%。项目绩效目标完成情况: 按时完成年初设定的项目绩效目标, 有部分资金待支付。

4. 农村人居环境整治暨美丽宜居乡村建设资金项目绩效自评综述: 根据年初设定的绩效目标, 项目自评得分为 94.8 分。全年预算数为 50 万元, 执行数为 23.88 万元, 完成预算的 39.49%。项目绩效目标完成情况: 按时完成年初设定的项目绩效目标, 有部分资金待支付。

2022 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算

项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。

本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。“高标准农田建设项目(结转项目)”，绩效评价得分为“95.1”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。

本部门未有向县人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十七、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十八、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位,下同)基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

十九、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十一、农林水支出(类)农业农村(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

二十二、农林水支出(类)农业农村(款)事业运行(项)：反映用于农业事业单位基本支出,事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

二十三、农林水支出(类)农业农村(款)农业生产发展(项)：

反映用于耕地地力保护、适度规模经营、农机购置补贴、优势特色主导产业发展、畜牧水产发展、农村一二三产业整合等方面支出。

二十四、农林水支出(类)农业农村(款)农田建设(项)：

反映用于农田建设和田间水利相关工程建设方面的支出。

二十五、农林水支出(类)农业农村(款)其他农业农村支出(项)：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

二十六、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十七、住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工(含离退休人员)、军队(含武警)向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

二十八、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)农村基础设施建设支出(项)：反映土地出让收入用于农村供水保障、村庄公共设施建设和管护以及与农业农村直接相关的以工代赈方面的支出。

第五部分

附件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：昌乐县农业农村局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	高标准农田建设项目（结转项目）	昌乐县农业农村局	95.1	优
2	乡村振兴专项资金项目（结转项目）	昌乐县农业农村局	91.3	优
3	农业农村发展综合工作经费	昌乐县农业农村局	93.9	优
4	农村人居环境整治暨美丽宜居乡村建设资金	昌乐县农业农村局	94.8	优

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作的开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		高标准农田建设项目（结转项目）			主管部门	昌乐县农业农村局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	1380	1380	1787.08	10	129.5%	10	
	其中：当年财政拨款	1380	1380	1787.08				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		新建高标准农田 1.9 万亩，通过项目建设，有效改善项目区农田基础设施条件，提升耕地质量，提高粮食等重要农产品综合生产能力。			完成新建高标准农田 1.9 万亩，有效改善了项目区农田基础设施条件，提升了耕地质量，提高粮食等重要农产品综合生产能力。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	新增高标准农田面积（万亩）	1.9 万亩	1.9 万亩	20	20	
		质量指标	工程竣工验收合格率	≥95%	95%	20	20	
		时效指标	按进度计划实施情况	按计划实施	按计划实施	10	10	
	效益指标	社会效益指标	粮食综合生产能力	逐步提升	逐步提升	15	13	
		可持续影响指标	耕地质量	逐步提升	逐步提升	15	12.1	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥80%	95%	10	10	
总分		95.1						

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		乡村振兴专项资金项目（结转项目）			主管部门	昌乐县农业农村局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	4650.02	4650.02	1515.5	10	33%	3.3
		其中：当年财政拨款	4650.02	4650.02	1515.5			
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		优势特色产业集群项目、省级现代产业园建设项目、特色农业高质高效创建项目、农产品产地冷藏保鲜设施建设项目、基层农技推广、农民培训、农村公益事业建设等乡村振兴专项资金项目			已完成省级现代产业园建设项目、农产品产地冷藏保鲜设施建设项目、基层农技推广、农民培训、农村公益事业建设等乡村振兴专项资金项目			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	省级现代产业园实施主体数量	4 家	4 家	10	10	
			小麦良种统一供种面积	20 万亩	20 万亩	10	10	
		质量指标	完成项目通过县级验收	验收合格	验收合格	10	10	
		时效指标	根据实施方案进度，按时完成项目	及时完成	及时完成	10	10	
		成本指标	项目完成成本，不超实施方案要求投资额的比例	≤10%	0%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	聚集农业农村高质量发展，优化提升乡村产业体系、生产体系和经营体系。	提高农业产业发展水平	提高农业产业发展水平	30	28	
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目区调查群众满意度百分比	≥90%	90%	10	10	
总分		91.3						

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		农业农村发展综合工作经费		主管部门		昌乐县农业农村局		
项目预算 执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	80	80	31.59	10	39.49%	3.9	
	其中：当年财政拨款	80	80	31.59	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年初预期目标				目标实际完成情况				
年度总体目标		开展农产品质量安全监管，持续提升全县农产品质量安全水平，保障农业农村工作顺利开展。引进、试验、示范西甜瓜新品种，提高昌乐西瓜品牌知名度。		开展农产品质量安全监管，持续提升全县农产品质量安全水平，保障农业农村工作顺利开展。引进、试验、示范西甜瓜新品种，提高昌乐西瓜品牌知名度。				
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分 值	得 分	偏差原 因分析 及改进 措施
	年度 绩效 指标	产出 指标	数量指标	发放宣传材料	发放宣传材料 10 万份	发放宣传材料 10 万份	10	10
监管检查农资门店				监管检查农资门店 500 家次	监管检查农资门店 500 家次	10	10	
质量指标			抽检农产品	抽检农产品 900 批次	抽检农产品 900 批次	10	10	
时效指标			时效指标	完成及时率 100%	完成及时率 100%	10	10	
成本指标			工作经费	工作经费≤80 万元	31.59 万元	10	10	
效益 指标		经济效益指标	农产品质量安全水平	农产品质量安全水平	显著提高	10	10	
		生态效益指标	农业生产安全水平	农业生产安全水平	显著提高	10	10	
		社会效益指标	昌乐西瓜品牌知名度	昌乐西瓜品牌知名度不断提高	不断提高	10	10	
满意度指标		服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	服务满意度≥90%	≥90%	10	10	
总分		93.9						

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		农村人居环境整治暨美丽宜居乡村建设资金			主管部门	昌乐县农业农村局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	50	50	23.88	10	47.76%	4.8
		其中：当年财政拨款	50	50	23.88	-	-	-
		上年结转资金				-	-	-
		其他资金				-	-	-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		为改善农村人居环境，提高农村群众的生活品质，宣传发动，督查督导，达到创建标准，增加群众满意度和获得感，推进乡风文明建设。			为改善农村人居环境，提高农村群众的生活品质，宣传发动，督查督导，达到创建标准，增加群众满意度和获得感，推进乡风文明建设。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	人居环境整治督查督导	人居环境整治督查督导 20 次	20 次	10	10	
			宣传发动材料	宣传发动材料 2 万份	2 万份	10	10	
		质量指标	达到创建标准	达到创建标准	达到创建标准	10	10	
		时效指标	完成及时率	工作完成及时率 100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	改善和提升全县农村生活环境	改善和提升全县农村生活环境	改善	10	10	
		社会效益指标	推进乡风文明建设	推进乡风文明建设	提升	10	10	
		生态效益指标	改善农村生活生产环境	改善农村生活生产环境	改善	10	10	
		可持续影响指标	农村人居环境长效机制	农村人居环境长效机制	提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	农村满意度	农村满意度≥90%	改善	10	10	
	总分		94.8					

高标准农田建设项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

昌乐县高标准农田建设项目是昌乐县的重大农业建设项目，是以加强农业基础建设为重点，着力改造农业基础设施，建设高标准基本农田，发挥农业资源潜力，以市场为导向，以效益为目标，实行区域化种植，规模化开发，大力发展优质粮食作物，达到经济、生态和社会效益协调发展的目标，显著提高农业综合生产能力和农业综合效益，带动提高当地农民的经济收入，进一步促进当地经济社会的可持续发展。

2、项目主要建设内容

2021年6月18日，潍坊市农业农村局以《关于2021年高标准农田实施方案和实施计划的批复》（潍农事字〔2021〕40号）对项目实施方案和实施计划进行了批复；2022年3月15日，潍坊市农业农村局《关于昌乐县2021年中央预算内投资高标准农田建设项目营丘镇项目区调整部分建设内容的批复》（潍农建字〔2021〕2号），同意变更有关项目实施内容。

昌乐县高标准农田建设项目乔官镇项目区涉及耕地面积0.3万亩，涉及豹山村、王埠院村、北李家河村、南周村、解家庄村5个村。

乔官镇项目区批复的主要建设内容包括：具体建设内容如下：（1）土地整理：土地平整 40 亩。（2）耕地质量保护提升：耕地质量保护提升措施实施面积 2400 亩。（3）灌溉工程：维修塘坝 1 座；新建泵站 3 座；新打农用机井 2 眼；新建直径 10m，深 11m 大口井 2 座；维修配套农用机井 5 眼；铺设管道 15.726km（其中 dn75PE 立管 0.208km，dn90PE 管 11.428km，dn110PE 管 4.091km），出水口 208 个。（4）农田输配电：铺设低压输电线路 5.06km。

昌乐县高标准农田建设项目营丘镇项目区，位于昌乐县营丘镇，高标准农田建设面积 1.6 万亩。涉及前张次、崔家庄、大河西、西枣林、东枣林、卓家铺、李家官庄、田家楼、成家官庄、自成官庄、初家庄、西王家庄、东王家庄、大徐家庄、小徐家庄、李庄、张庄、山王、东太平官庄、亓家店子、田家老庄共计 21 个村。

营丘镇项目区批复的具体建设内容如下：（1）土地平整：细部平整 22 亩。（2）耕地质量提升：耕地质量提升 13000 亩。（3）灌溉和排水：新打农用井 72 眼，深 95m；维修配套农用井 6 眼，其中 95m 深 5 眼，40m 深 1 眼；渠系建筑物 150 个（其中 DN500 进地涵 136 座，DN1000 过路涵 4 座，DN1000×2 过路涵 3 座，漫水桥 1 座，维修桥涵 6 座）。铺设 PE 管道 45.96km（其中 dn90PE 管 38.64km，拖管 1.5km，dn110PE 管 2.77km，拖管 0.1km，dn125PE 管 2.85km，拖管 0.1km；埋设管道压力等级均为 PE100 级 1.0Mpa，出水口 762 个）；新建蓄水池 1 个，容积 100m³；新建泵站 10 座；维修塘坝 5 座。各建筑物设置相应的标志牌或

者喷涂标志。疏浚排水沟 13.325km。（4）田间道路：本项目新修田间道路 13.6519km，其中 4m 宽硬化路面田间道 3.8419km；复修 3.5m 宽砂石路 5.965km，复修 4.0m 宽砂石路 3.845km。（5）农田防护与生态保护工程：防护林网：按照因地制宜，创造良好生态环境的指导方针，于部分新修道路单侧栽植苗木 1830 株（树种选用速生楸）。（6）农田输配电：本项目新建变压器共 4 台（型号 100kVA 的 1 台，型号 200kVA 的 3 台）。架设 10kV 高压线 1.73km，埋设 380V 低压电缆 36.70km，设置电力桩 160 个。

3、项目实施情况

（1）组织管理情况。为保障工程建设顺利开展，各项工作高效推进，确保项目高标准、高质量完成，县政府成立由分管副县长任组长，相关部门负责人为成员的高标准农田建设项目建设领导小组。县农业农村局、县财政局加强对项目的检查监督，重点检查监督项目计划执行、工程施工进度和工程质量、项目资金到位和使用、招标采购和资金报账等情况。在项目实施过程中，乔官镇人民政府为乔官镇项目区项目法人，成立以镇长任组长，分管领导任副组长，财政、水利、林业、农技、经管等单位负责人参加的镇高标准农田建设项目建设领导小组，具体负责项目招投标、项目组织协调，以及项目建设等工作；营丘镇人民政府作为营丘镇项目区项目法人，成立由镇长任组长、分管领导任副组长，水利、林业、农技、财政、自然资源和规划等站、所技术人员参加的项目建设领导小组，下设办公室，具体抓好项目建设。

项目实行项目法人制、工程监理制、招投标制、项目资金公示制、合同管理制和工程检查验收制，组织专业技术队伍，科学规划、精心施工，根据高标准农田建设项目有关规定，建立健全责权利相结合的项目管理责任制，严格执行国家项目管理程序有关规定，确保工程质量。

建设单位：昌乐县乔官镇人民政府 昌乐县营丘镇人民政府

设计单位：水发规划设计有限公司

施工单位：潍坊金生水利建设工程有限公司

监理单位：山东德林工程项目管理有限公司

(2) 项目实施进度。项目实际于 2021 年 9 月 29 日开工建设，2022 年 3 月 31 日全面竣工。

(3) 管理制度执行情况。项目实施方案批复后，项目法人按相关要求组织了项目招标、工程监理、项目和资金公示等规范运作，严格执行相关制度，确保资金安全有效使用。按照科学化、精细化管理的要求规范项目管理，在项目建设中推行项目法人制、工程监理制、招投标管理制、项目公示制和合同管理制等。项目建成验收合格后及时办理管护移交手续。

(4) 项目实际完成的主要建设内容。项目实际完成建设内容由同诚工程咨询集团股份有限公司出具的《审计审核报告》TCJS-2022049 号和 TCJS-2022060 号审核确认。

TCJS-2022049 号结算审计报告审核确认乔官镇项目区实际完成的主要建设内容：（1）土地整理：土地平整 40 亩。（2）耕地质量保护提

升：耕地质量保护提升措施实施面积 1200 亩（1200 亩由项目区农户自行采取秸秆还田等耕地质量保护提升措施，不占用本项目资金）。（3）灌溉工程：维修塘坝 1 座；新建泵站 3 座；新打农用机井 2 眼；新建大口井 2 座；维修配套农用机井 5 眼；铺设管道 15.117km（其中 dn75PE 立管 0.208km，dn90PE 管 10.818km，dn110PE 管 4.091km），出水口 208 个。（4）农田输配电：铺设低压输电线路 4.887km。

TCJS-2022060 号结算审计报告审核确认营丘镇项目区实际完成的主要建设内容：（1）土地平整：细部平整 21.83 亩。（2）耕地质量提升：耕地质量提升 4107 亩。（8893 亩由项目区农户自行采取秸秆还田等耕地质量保护提升措施，不再占用本项目资金）（3）灌溉和排水：新打农用井 72 眼；维修配套农用井 6 眼；渠系建筑物 150 个（其中 DN500 进地涵 136 座，DN1000 过路涵 4 座，DN1000×2 过路涵 3 座，漫水桥 1 座，维修桥涵 6 座）。铺设 PE 管道 43.7684km（其中 dn90PE 管 37.6303km，拖管 0.525km，dn110PE 管 2.6764km，拖管 0.1km，dn125PE 管 2.7367km，拖管 0.1km；出水口 760 个）；新建蓄水池 1 个；新建泵站 10 座；维修塘坝 5 座。疏浚排水沟 13.1712km。（5）田间道路：本项目修建田间道路 13.580km，其中 4m 宽硬化路面田间道 3.8418km；复修 3.5m 宽砂石路 6.3475km，复修 4.0m 宽砂石路 3.3911km。（6）农田防护与生态保护工程：防护林网：栽植苗木 1830 株速生楸。（7）农田输配电：本项目新建变压器共 4 台。架设 10kV 高压线 1.73km，埋设低压电缆 35.452km，设置电力桩 146 个。

(5) 建设质量情况。项目建设完成后，项目法人提交县级验收申请，昌乐县农业农村局委托第三方组织相关专家会同项目法人、监理公司、施工企业等对本项目 1.9 万亩高标准农田建设项目进行了县级验收，经逐项目逐工程现场查验，项目批复的建设内容已按实施方案建设完成，建设质量问题经整改后已基本合格，设备均已完成试运行，运行情况正常。

4、资金投入和使用情况

项目预算总投资共 2850 万元，其中 2022 年县级预算资金 1380 万元。实际完成投资由潍坊普惠有限责任会计师事务所出具的《昌乐县 2021 年中央预算内投资高标准农田建设项目资金决算审计报告》（潍普会特审字〔2022〕2019 号）确认为 25442010.19 元，其中：建筑工程费用 24246390.85 元，待摊投资费用 831799.34 元（其中：勘察设计费 464300.00 元，监理费 367499.34 元），其他费用 363820.00 元（其中：验收及绩效评价费 130000.00 元，工程审计费 60000.00 元，财务审计费 42000.00 元，材料印刷费 12500.00 元，土壤采集检测费 119320.00 元）。

(二) 项目绩效目标

1、总体目标

昌乐县高标准农田建设项目的实施能极大的改善项目区的农业生产水利条件，提高劳动生产率和土地出产率，美化环境，优化生态，加强农业基础地位，将极大推动项目区农业产业结构调整步伐，为项目区

粮食增产、农民增收、项目区的可持续发展打下了坚实的基础。

2、阶段性目标

乔官镇项目区实施完成后，能够较好的改善豹山村、王埠院村、北李家河村、南周村、解家庄村 5 个村庄 0.3 万亩农田的灌溉条件，健全灌溉设施，提高灌溉水利用率；通过深耕，加厚活土层，实行秸秆还田，培肥地力等改善耕层物理性状。可有效改善项目区的基础设施，增强抗御自然灾害的能力，提高土地生产能力，从而提高粮食的产量、质量，实现农业产业化、标准化，同时可以为农民增收发挥示范带动作用，有利于提高农民的种植积极性，加速本地区相关产业的迅速发展。提高项目区农民的收入，使项目区农民走上更快的致富之路。

营丘镇项目区实施完成后，能够加强和改善项目区灌溉与排水、田间道路、农田输配电等基础设施，通过农用井、输水管道、管灌、田间道路等配套建设，提高包括农田水利、交通、土壤肥力、林业及电力在内的物质装备基础，提高项目区灌溉水利用水系数，增强抗御自然灾害的能力，提高农业的现代化水平，提高土地生产能力。从而提高粮食的产量、质量，实现农业产业化、标准化，促使农业和农村经济的稳定、持续、快速发展，保证农业增收增产，有利于提高农民的种植积极性。项目区农业生产条件有了根本性改善，生产能力显著提高，生产成本明显降低，生产结构普遍优化，经济效益大幅度提高，加速本地区相关产业的迅速发展。

3、投资计划项目绩效目标完成情况

藏粮于地藏粮于技专项（高标准农田建设项目）

绩效目标评价表

专项名称		高标准农田建设资金						
省级主管部门		山东省农业农村局						
总投资（万元）		2850						
总体目标	新建高标准农田 1.9 万亩，通过项目建设，有效改善项目区农田基础设施条件，提升耕地质量，提高粮食综合生产能力							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	完成值	未完成原因和改进措施	
	实施效果指标	产出指标	数量指标	新增高标准农田面积	1.9 万亩	1.9 万亩		
			质量指标	工程竣工验收合格率	≥95%	95%		
			时效指标	按进度计划实施情况	按计划实施	按计划实施		
		效益指标	社会效益指标	粮食综合生产能力	逐步提升	逐步提升		
			生态效益指标	耕地质量	逐步提升	逐步提升		
		满意度指标	服务对象满意度	受益群众和机构满意度	≥80%	95%		
	过程管理指标	计划管理指标	投资计划转发用时达标率			100%	100%	
			“两个责任”按项目落实到位率			100%	100%	
		资金管理	中央预算内投资支付率			≥65%	89%	

	理指标	年度计划投资完成率	≥80%	89.27%	
	项目管 理指标	项目开工率	100%	100%	
		超规模、超标准、超概算 项目比例	0	0	
	监督检 查指标	审计、督查、巡视等指出 问题项目比例	0	0	

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

规范财政资金使用行为，提高财政资源配置效率和使用效率。

2、绩效评价内容

昌乐县高标准农田建设项目的决策情况、资金管理和使用情况、相关制度办法的健全性和执行情况、实现产出情况、取得效益情况及其他相关内容。

3、绩效评价范围

项目涉及的乔官镇项目区豹山村、王埠院村、北李家河村、南周村、解家庄村 5 个村庄 0.3 万亩，及营丘镇项目区前张次、崔家庄、大河西、西枣林、东枣林、卓家铺、李家官庄、田家楼、成家官庄、自成官庄、初家庄、西王家庄、东王家庄、大徐家庄、小徐家庄、李庄、张庄、山王、东太平官庄、亓家店子、田家老庄 21 个村 1.6 万亩，共计 1.9 万亩耕地利用预算内投资中央资金和地方配套资金投资建设高标准农田建设项目的

工程设计、建设、监理及管理全过程。

（二）绩效评价原则、指标体系（附表）、方法和标准

1、绩效评价原则

绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束和公开透明的原则。

2、绩效评价指标体系

按照潍坊市财政局转发《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》的通知（潍财检〔2020〕3号）确定的绩效评价指标体系是包括决策类指标、过程类指标、产出指标和效益指标3类一级指标，11项二级指标，20个三级指标等。

3、绩效评价方法

本次绩效评价采用比较法、因素分析法和公众评判法等多种方法相结合。

4、绩效评价标准

本次评价属于接受主管部门昌乐县农业农村局委托，第三方中介机构聘请专家组织的项目支出绩效评价，采取的评价标准是计划标准，即上级有关部门批准实施的实施方案中预先制定的目标、计划、预算等作为绩效评价标准。

（三）绩效评价过程

实施评价前，根据实际情况，在与昌乐县农业农村局、乔官镇人民政府和营丘镇人民政府充分沟通的基础上，制定了绩效评价工作方案，设计出评价指标和标准，并成立评价工作组，于2022年07月05日至07月27日实施具体评价工作。

1. 评价指标

根据潍坊市财政局《关于印发〈潍坊市市级项目支出绩效自评工作规程〉和〈潍坊市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（潍财检〔2020〕6号）、潍坊市财政局转发《财政部关于印发〈项目支出支出绩效评价管理办法〉的通知》的通知（潍财检〔2020〕3号）等文件相关规定，设计该项目的评价指标，包括决策类指标、过程管理指标和实施效果指标三大类，其中决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入；过程管理指标包括计划管理指标、资金管理指标、项目管理指标、监督检查指标、管理制度；实施效果指标包括产出指标、效益指标、满意度指标等共3类一级指标，11项二级指标，20个三级指标（具体评价指标见绩效评价指标评分表）。

2. 资料收集与分析

7月05日至16日，收集与该项目相关的数据和资料，进行审核与分析。资料主要包括：

- （1）项目法人文件；
- （2）项目实施方案、主管部门批复文件等；
- （3）项目采购流程文件、采购合同；
- （4）有关该项目收入支出明细账及相关会计凭证；
- （5）项目资金管理办法、财务管理办法、项目设备管理制度、项目内部控制制度等；
- （6）施工日志、监理日志、变更项目签证等；

(7) 验收报告、审计报告、决算报告及绩效自评报告；

(8) 其他有关资料。

3. 现场评价

7月17日，工作组对项目具体情况进行了现场检查，根据项目单位提供的项目实施方案，现场查看了26个村庄1.9万亩土地涉及到的各项工程建设情况，并观看了项目实施期间影像视频记录资料等，检查了会计账簿、会计凭证等相关资料。

4. 调查问卷

为了测试26个村庄受益村民及其他社会公众等对建设项目效果的满意度，工作组设计了《昌乐县2021年中央预算内投资高标准农田建设项目社会满意度调查问卷》，对村民等进行了随机调查，发放调查问卷90份，收回有效调查问卷86份。

5. 综合评价

7月20日，工作组对照绩效评价工作方案设置的评价指标与标准，对项目绩效情况进行评议并打分，汇总分析后，做出综合性评判。

6、7月22日撰写《昌乐县2021年中央预算内投资高标准农田建设项目绩效评价报告》（征求意见稿）。

7、就绩效评价报告（征求意见稿）向昌乐县农业农村局汇报并与乔官镇人民政府和营丘镇人民政府进行沟通解释并征求意见。

8、根据昌乐县农业农村局提出的意见和乔官镇人民政府及营丘镇人民政府反馈意见进行研究讨论并修正。

9、正式提交《昌乐县2021年中央预算内投资高标准农田建设项目绩效评价报告》。

三、综合评价情况及评价结论（附绩效评价指标评分表）

绩效评价工作组在对昌乐县 2021 年中央预算内投资高标准农田建设项目查阅资料、现场检查、询问了解、调查问卷、综合分析评价和与昌乐县农业农村局、乔官镇人民政府和营丘镇人民政府充分沟通基础上，对项目的决策类指标、过程管理指标、实施效果指标三大类一级指标，11 项二级指标，20 个三级指标分别进行了客观、独立评价打分，打分情况详见绩效评价指标评分表。

综合评价经绩效评价工作组综合评价：昌乐县 2021 年中央预算内投资高标准农田建设项目各类指标总分为 100 分，综合评价得分为 95.1 分，绩效评价等次为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

（1）项目立项充分性。本项目是根据《山东省农田建设项目管理办法》（鲁农法字〔2019〕19号）、《潍坊市高标准农田管理办法》（潍农事字〔2019〕17号）和《高标准农田建设实施方案和实施计划变更调整程序》（潍农事字〔2020〕42号）精神，在充分进行现场调研、专班研究、专家论证、项目涉及的各村两委“一事一议”会议决议的基础上，委托水发规

划设计有限公司编制了《昌乐县 2021 年中央预算内投资高标准农田建设项目乔官镇项目区实施方案》和《昌乐县 2021 年中央预算内投资高标准农田建设项目营丘镇项目区实施方案》，并经潍坊市农业农村局以《关于 2021 年高标准农田建设项目实施方案的批复》（潍农事字〔2021〕40 号）立项的项目，项目立项符合国家法律法规和国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，是昌乐县人民政府的一项重要利民职责和措施，属于公共财政支持范围，项目支出资金来源既有中央预算内资金支持，又有昌乐县地方财政配套支出，符合中央、地方事权支出责任划分原则，该项目没有与相关部门和昌乐县乔官镇人民政府其他项目重叠。但该项目立项没有出具专门的可行性研究报告。该项总分 2 分，经综合评价得分 1.6 分。

（2）立项程序规范性。该项目立项前，委托有资质的专业机构编制了实施方案，通过昌乐县农业农村局提报申请，并经潍坊市农业农村局批复后立项，项目申请、设立过程符合相关要求，立项程序规范。本项总分 2 分，综合评价得分 2 分。

2、绩效目标

（1）绩效目标合理性。在批复的项目实施方案中提出的项目总体目标、工程建设目标、农田质量等级目标符合高标准农田建设标准，契合昌乐县各项目区农田实际情况，具有较强的可操作性。对项目产生的社会效益、经济效益、增产效益、生态效益、国民经济效益及投入费用和成本等分析数据详实，方法得当，依据充分，符合客观实际，但对可持续影响、群众

满意度没有提出明确的绩效目标。本项总分 2 分，评价得分 1.6 分。

(2) 绩效目标明确性。该项目实施方案中提出了项目绩效目标和任务，对社会效益、经济效益、增产效益、生态效益、国民经济效益计投入费用和成本等也做了详实的分析，指标基本能做到细化、可衡量，但可持续影响和群众满意度指标未充分列示，绩效指标不够清晰完善。本项总分 2 分，评价得分 1.5 分。

3、资金投入

预算编制科学性。昌乐县 2021 年中央预算内投资高标准农田建设项目预算总投资 2850 万元。预算编制是按照 2021 年第一季度价格水平编制，年度价格指数为零，预算是在调研的基础上编制的，符合实际情况，依据充分，内容全面，有明确的标准，资金额度与年度目标基本适应，资金来源有保障。本项总分 2 分，得分 2 分。

资金分配合理性。昌乐县 2021 年中央预算内投资高标准农田建设项目乔官镇项目区预算总投资 450 万元，其中耕地质量保护提升工程投资 36.96 万元，占总投资的 8.21%；土地整理工程投资 19.2 万元，占总投资的 4.27%；灌溉工程投资 341.57 万元，占总投资的 75.90%；农田输配电工程投资 20.11 万元，占总投资的 4.47%；施工临时工程投资 3.82 万元，占总投资的 0.85%；独立费用（建设单位管理费、工程建设监理费、科研勘测设计费）28.34 万元，占总投资的 6.30%。昌乐县 2021 年中央预算内投资高标准农田建设项目营丘镇项目区预算总投资 2400 万元，其中，土地整理工程投资 9.04 万元，占总投资的 0.38%；耕地质量

保护提升工程投资 174.17 万元，占总投资的 7.26%；灌溉和排水工程投资 1326.69 万元，占总投资的 55.27%；田间道路工程 454.23 万元，占总投资 8.93%；农田防护与生态环境保护工程 12.81 万元，占总投资的 0.53%；农田输配电工程 281.28 万元，占总投资的 11.72%；施工临时工程投资 19.14 万元，占总投资的 0.80%；独立费用 122.64 元，占总投资的 5.11%。预算费用分配基本按照工程概预算有关政策法规要求编制，资金分配符合实际，科学合理，与中央财政资金、地方财政配套资金相适应。本项总分 2 分，评价得分 2 分。

（二）实施效果指标

1、产出指标

数量指标：新增高标准农田面积实际完成率。

乔官镇项目区批复主要建设内容为土地平整 40 亩；耕地质量保护提升：耕地质量保护提升措施实施面积 2400 亩；灌溉工程：维修塘坝 1 座；新建泵站 3 座；新打农用机井 2 眼；新建直径 10m，深 11m 大口井 2 座；维修配套农用机井 5 眼；铺设管道 15.726km（其中 dn75PE 立管 0.208km，dn90PE 管 11.428km，dn110PE 管 4.091km），出水口 208 个；农田输配电：铺设低压输电线路 5.06km。乔官镇项目区 2022 年 3 月全面竣工，经同诚工程咨询集团股份有限公司出具的《审计审核报告》（TCJS-2022049 号）审核确认实际完成的主要建设内容包括：土地整理：土地平整 40 亩；耕地质量保护提升：耕地质量保护提升措施实施面积 1200 亩（1200 亩由项目区农户自行采取秸秆还田等耕地质量保护提升措施，不再占用本项目资金）；灌溉工程：

维修塘坝 1 座；新建泵站 3 座；新打农用机井 2 眼；新建大口井 2 座；维修配套农用机井 5 眼；铺设管道 15.117km(其中 dn75PE 立管 0.208km, dn90PE 管 10.818km, dn110PE 管 4.091km) ，出水口 208 个；农田输配电：铺设低压输电线路 4.887km。

营丘镇项目区批复的具体建设内容为土地平整：细部平整 22 亩；耕地质量提升：耕地质量提升 13000 亩；灌溉和排水：新打农用井 72 眼，深 95m；维修配套农用井 6 眼，其中 95m 深 5 眼，40m 深 1 眼；渠系建筑物 150 个（其中 DN500 进地涵 136 座, DN1000 过路涵 4 座, DN1000×2 过路涵 3 座，漫水桥 1 座, 维修桥涵 6 座）；铺设 PE 管道 45.96km(其中 dn90PE 管 38.64km, 拖管 1.5km, dn110PE 管 2.77km, 拖管 0.1km, dn125PE 管 2.85km, 拖管 0.1km；埋设管道压力等级均为 PE100 级 1.0Mpa，出水口 762 个)；新建蓄水池 1 个，容积 100 m³；新建泵站 10 座；维修塘坝 5 座；疏浚排水沟 13.325km；田间道路：本项目新修田间道路 13.6519km，其中 4m 宽硬化路面田间道 3.8419km；复修 3.5m 宽砂石路 5.965km，复修 4.0m 宽砂石路 3.845km；农田防护与生态保护工程：防护林网栽植苗木 1830 株（树种选用速生楸）；农田输配电：新建变压器共 4 台（型号 100kVA 的 1 台，型号 200kVA 的 3 台）；架设 10kV 高压线 1.73km，埋设 380V 低压电缆 36.70km，设置电力桩 160 个。营丘镇项目区 2022 年 3 月全面竣工，经由同诚工程咨询集团股份有限公司出具的《结算审计审核报告》(TCJS-2022060 号)审核确认实际完成的主要建设内容：土地平整：细部平整 21.83 亩；耕地质量提升：耕地质量提升 4107 亩。（8893 亩由项目区农户自行采取秸秆还田等耕地质量

保护提升措施，不再占用本项目资金）；灌溉和排水：新打农用井 72 眼；维修配套农用井 6 眼；渠系建筑物 150 个（其中 DN500 进地涵 136 座，DN1000 过路涵 4 座，DN1000×2 过路涵 3 座，漫水桥 1 座，维修桥涵 6 座）。铺设 PE 管道 43.7684km（其中 dn90PE 管 37.6303km，拖管 0.525km，dn110PE 管 2.6764km，拖管 0.1km，dn125PE 管 2.7367km，拖管 0.1km；出水口 760 个）；新建蓄水池 1 个；新建泵站 10 座；维修塘坝 5 座。疏浚排水沟 13.1712km；田间道路：本项目修建田间道路 13.580km，其中 4m 宽硬化路面田间道 3.8418km；复修 3.5m 宽砂石路 6.3475km，复修 4.0m 宽砂石路 3.3911km；农田防护与生态保护工程：防护林网：栽植苗木 1830 株速生楸；农田输配电：本项目新建变压器共 4 台；架设 10kV 高压线 1.73km，埋设低压电缆 35.452km，设置电力桩 146 个。

实际完成率见后附项目建设内容完成情况表。本项总分 15 分，评价得分 14 分。

质量指标：工程竣工验收合格率。项目已按实施方案建设完成，建设质量问题经整改后已基本合格，设备均已完成试运行，运行情况正常。本项总分 8 分，评价得分 7.6 分。

时效指标：按进度计划实施情况。项目计划于 2021 年 10 月开工建设，2022 年 3 月全面竣工。项目实际于 2021 年 9 月底开工建设，2022 年 3 月全面竣工。本项总分 5 分，评价得分 5 分。

2、效益指标

社会效益指标：粮食综合生产能力。项目的实施极大的改善了项目

区的灌溉和农业生产条件，提高了劳动生产率和土地出产率，将极大推动项目区农业产业结构调整步伐，增加农民收入，促进农村经济可持续发展。乔官镇项目区种植小麦、玉米区域约占总耕地面积的 87.5%。项目实施后预计每年增加粮食总产量 39 万 kg，年均增加种植效益 91 万元。营丘镇项目区项目实施后 75%灌溉保证率下全年节水 66.4 万 m³；年节地效益约 16.64 万元；年省工效益可达 115.2 万元；年节能效益 6.36 万元；目平均年新增效益为 557 万元。通过项目实施，强化了农业基础地位，密切了党群、干群关系，为新农村建设起到了极大地促进作用。但项目后管理应持续有效方可切实落实效益目标的实现。本项总分 5 分，评价得分 4.8 分。

生态效益指标：耕地质量。项目的实施使项目区改善了项目区的农业生产和灌溉条件，美化了环境，优化了生态，加强了农业基础地位，为项目区粮食增产、农民增收、项目区的可持续发展打下了坚实的基础，但项目后管理应持续有效方可切实落实效益目标的实现。本项总分 5 分，评价得分 4.8 分。

3、满意度指标

受益群众和机构满意度。项目共涉及 26 个村，3417 户，项目完成后，随机抽查了 90 人发放了 30 份满意度调查问卷，收回 86 份，满意度为 95%。本项总分 5 分，评价得分 4.7 分。

（三）项目过程情况

1、计划管理指标

投资计划转发用时达标率。昌乐县 2021 年中央预算内投资高标准农田建设项目投资计划及任务清单由潍坊市发展和改革委员会和潍坊市农业农村局于 2021 年 7 月 23 日以潍发改投资〔2021〕254 号文下发至昌乐县农业农村局，昌乐县农业农村局在规定时间内完成下发投资计划、落实项目建设条件以及实施过程管理等相关工作，本项目投资计划转发用时达标率为 100%。本项总分 5 分，评价得分 5.0 分。

“两个责任”按项目落实到位率。项目投资计划及任务清单下达后，主管单位及项目法人严格按照相关文件及精神要求，落实“两个责任”，制定切实可行的责任制度，本项目中“两个责任”按项目落实到位率为 100%。本项总分 5 分，评价得分 5 分。

2、资金管理指标

中央预算内投资支付率。项目法人委托招标代理公司采用公开招标等方式对施工进行采购，公布中标结果并与中标单位签订了施工合同；昌乐县农业农村局委托招标代理公司采用招标（或竞争性磋商）等方式分别确定了设计、监理、结算审计、财务审计、项目县级验收及绩效评价的成交供应商，并与成交供应商签订了设计、监理、造价咨询、验收及绩效评价、财务审计委托合同。工程完工后，由潍坊普惠有限责任会计师事务所对项目资金进行了决算审计。截至评价日，实际支付资金 1787.08 万元，已支付总款项的 70.24%。其中工程款 1767.9 万元，已支付工程款的 72.91%。中央预算内投资支付率为 89%。资金拨款和支付，手续健全，凭证合规，符合财务管理制度的要求，项目资金使用合乎规范。本项总分 5 分，评价得

分 4.5 分。

年度计划投资完成率。项目预算总投资 2850 万元，实施方案中工程全部完工，实际完成总投资 2544.201019 万元，节余资金 305.798981 万元，预算执行率为 89.27%。本项总分 5 分，评价得分 4.5 分。

3、项目管理指标

项目开工率。本项目批复的建设内容均于计划时间内开工建设，项目开工率 100%。本项总分 5 分，评价得分 5 分。

超规模、超标准、超概算项目比例。本项目批复的建设内容均按已按实施方案的规模和标准建设完成，无超规模、超标准、超概算项目的情况。本项总分 5 分，评价得分 5 分。

4、监督检查指标。

审计、督查、巡视等指出问题项目比例。截止评价日，本项目接受各级审计、督查及巡视等相关监督检查过程中，指出问题项目比例为 0。本项总分 10 分，评价得分 10 分。

5、管理制度

管理制度健全性及制度执行有效性。各项目区项目法人该项目制定了《领导责任制和责任追究制》、《建设工程管理奖惩办法》、《财务管理制度》、《安全生产责任制度》、《档案管理制度》、《管护管理制度》等相关项目建设管理制度，制度基本健全。项目实施方案批复后，项目法人按相关要求组织了项目招标、工程监理、项目和资金公示等规范运作，严格执行相关制度，确保资金安全有效使用。按照科学化、精细化管理的

要求规范项目管理，在项目建设中推行项目法人制、项目监理制、招标投标管理制、项目公示制和合同管理制等。项目建成验收合格后及时办理管护移交手续。该项目在实施过程中，基本能够按照国家有关法律法规、政策制度和项目法人为该项目专门制定的财务和业务管理制度执行，做到了专账核算、专款专用，未发现存在转移、截留、侵占项目资金问题，制度执行有效。但项目交付后的管护管理制度有待进一步细化完善，以期项目更好的发挥可持续作用。本项总分 5 分，评价得分 4.5 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

昌乐县 2021 年中央预算内投资高标准农田建设项目组织严密，采用了项目法人制，明确了责任主体，立项申请、批复、招标、审计、验收等程序规范，手续健全，制度相对完善，勘测设计、实施方案编制、工程施工、工程监理、竣工决算审计、项目验收等单位都由昌乐县农业农村局或乔官镇人民政府、营丘镇人民政府委托中介机构通过招标采购方式确定。

（二）存在的问题

存在的主要问题包括：

- 1、立项前没有编制专门的项目可行性研究报告；未能对项目实施方案的项目绩效目标以及绩效目标的合理性等进行事前评估，编制《事前绩效评估报告》；
- 2、项目移交后管护有不到位之处，需进一步落实项目后管理；
- 3、预算资金支付进度相对较滞后。

（三）原因分析

上述问题的出现主要是因为对有关国家、省、市对项目的立项要求及财政部门有关财政预算资金绩效管理政策了解不足，工程管护制度存在落实不到位等原因造成的。

六、有关建议

- 1、贯彻落实统筹整合使用财政涉农资金有关文件政策，按照科学化、规范化、精细化管理的要求，进一步提高项目资金和项目管理水平；
- 2、加强建后管护监督，确保项目长期发挥效益。
- 3、以加快支出进度为重点，进一步优化资金管理流程，确保资金使用安全。